


INFORME DE ACTIVIDADES DE AUDITORÍA INTERNA ANUAL 2013.

PROCESO CLAVE	PC 07. Gestión de apoyo a la actividad investigadora y a la transferencia de los resultados de investigación.
FECHA DE REALIZACIÓN DE LA AUDITORÍA:	21/01/2014, SGI. 23/01/2014 UNAD
AUDITORES :	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Luis Espinosa de los Monteros Moreno. Coordinador. ▪ .Antonio Martínez Olea. ▪ Manuel Jaenes Bermúdez. ▪ Antonio Porcuna Contreras. ▪ Jesús Díaz Ortiz
RESPONSABLES DE UNIDAD:	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Rosa María Martín Mesa. Servicio de Gestión de la Investigación ▪ Joaquín Segura Martín. Responsable de Calidad de la Unidad Funcional de Negociados de Apoyo a Departamentos, Institutos y Centros de Investigación.

UNIDAD FUNCIONAL DE NEGOCIADOS DE APOYO A DEPARTAMENTOS, INSTITUTOS Y CENTROS DE INVESTIGACIÓN.
INFORME EJECUTIVO DE RESULTADOS DE AUDITORÍA.
1. VERIFICACIÓN DE NO CONFORMIDADES/ACCIONES CORRECTIVAS.

- No están pendientes de verificación no conformidades para esta Unidad en este proceso.

2. GESTIÓN DE LOS PROCESOS.

Se verifica la conformidad de la gestión de los procesos auditados, registros asociados y prestación del servicio, destacando un avance significativo en el control de los registros del proceso.

- **PC 07.112 Gestión de las ayudas o subvenciones a grupos de investigación, a proyectos de investigación y para la investigación de carácter específico y/o individual. Unidad Funcional de Negociados de Apoyo a Departamentos, Institutos y Centros de Investigación.**

Se verifica la conformidad de la gestión del proceso.

3. INDICADORES DE LOS PROCESOS.

- **PC 07.112 Gestión de las ayudas o subvenciones a grupos de investigación, a proyectos de investigación y para la investigación de carácter específico y/o individual.**

Se verifica la medición de los indicadores y el cumplimiento de los objetivos establecidos, no obstante se realiza la siguiente observación:



1. Se informa que en el momento de la auditoría no se dispone del cálculo del valor anual del indicador de la Unidad.

Se recomienda la disponibilidad del resultado anual del indicador en tiempo y forma para un adecuado control, seguimiento y valoración de los mismos, esta observación es coincidente con la realizada en el anterior informe de auditoría interna.

4. VERIFICACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES Y OBSERVACIONES INDICADAS EN EL INFORME DE AUDITORÍA EXTERNA Y AUDITORÍA INTERNA ANUAL INTERNA.

- Se verifica e informa del análisis y aplicación por la Unidad de la totalidad de las recomendaciones indicadas en el Informe de auditoría Interna anual 2013 (3 indicaciones).

INFORME DETALLADO DE RESULTADOS DE AUDITORÍA.

Unidad Funcional de Negociados de Apoyo a Departamentos, Institutos y Centros de Investigación

ACTIVIDADES DE AUDITORÍA.	
PROCESO ESPECÍFICO	PC 07.112 Gestión de las ayudas o subvenciones a grupos de investigación, a proyectos de investigación y para la investigación de carácter específico y/o individual
RESPONSABLE/S AUDITADO/S	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Joaquín Segura Martín. Responsable de Calidad de la Unidad Funcional de Negociados de Apoyo a Departamentos, Institutos y Centros de Investigación ▪ Francisco Ortega Peñas. Responsable de Gestión del Departamento de Filología Inglesa. ▪ José Ramón Blázquez Parra. Responsable de Gestión del Departamento de Didáctica de las Ciencias.
AUDITORES :	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Jesús Díaz Ortiz.

OBJETIVOS DE AUDITORÍA AUDITADOS
Conformidad de la gestión de los procesos y la prestación de servicios. Verificación de los registros. Medición y seguimiento de los indicadores de procesos y el grado de consecución de los objetivos planificados.

VERIFICACIÓN:
<p>El proceso de auditoría se inicia a las 12:00 horas del día 23/01/2014 en las dependencias del responsable de la Unidad Funcional de Negociados de Apoyo a Departamentos, Institutos y Centros de Investigación.</p> <p><u>Evidencias. Actividades de verificación.</u></p> <p>INDICADORES</p> <p>I.[PC 07.112]-08 Porcentaje del número de cuentas justificativas realizadas en el plazo establecido sobre el total de cuentas justificativas rendidas.</p> <p>A fecha de auditoría no se dispone de los resultados definitivos, con fecha 30/01/2014 se envía por el responsable de la Unidad los resultados definitivos: Resultado 92,96%, se supera el objetivo establecido de >=90%. De un total de 213 justificaciones, se han realizado en plazo 198. Se dispone de la segmentación por Unidades de Gestión.</p> <p>GESTIÓN DEL PROCESO</p> <p>Se realiza verificación del proceso a través de los registros y expedientes asociados.</p> <p>Se verifica la conformidad del proceso y la prestación del servicio de gestión de las ayudas o subvenciones a grupos de investigación, a proyectos de investigación y para la investigación de carácter específico y/o individual, en concreto, la actividad de elaboración de las documentación para la rendición de cuentas a través de los registros asociados a las siguientes expedientes de justificación:</p> <p>1.- Departamento de Filología Inglesa.</p>

Justificación económica final del Proyecto de excelencia de 2008 financiado por la Junta de Andalucía “De boca en boca”, con código P08-HUM-03956, con responsable N.P.S.

En concreto, se procede a la verificación de los siguientes aspectos en relación con el primero de los expedientes auditados:

- Se comprueba la realización de la justificación anual 2013 del proyecto P08-HUM-03956 (*R.[PC 07.112]-30 Rendición de cuentas justificativas parciales y finales de la actividad investigadora*). Asimismo, se constata que la justificación se ha realizado en plazo (fecha de justificación, 18/06/2013).

- Se verifica, finalmente, un grado de ejecución del proyecto del 53,06%.

2.- Departamento de Didáctica de las Ciencias.

Justificación de la estancia del profesor S.J.M. en la Universidad de Bologna (Italia), con cargo al Plan propio de ayuda a la movilidad de la Universidad de Jaén.

- Se comprueba la realización de estancia en la Universidad de Bologna (del 1 al 31 de marzo de 2013) y la correspondiente justificación (*R.[PC 07.112]-30 Rendición de cuentas justificativas parciales y finales de la actividad investigadora*). Asimismo, se constata que la justificación se ha realizado en plazo (fecha de justificación, 5/12/2013).

- Se verifica la justificación del importe total de la ayuda concedida con cargo al Plan propio de ayuda a la movilidad (1.452 €), así como su envío al Servicio de Investigación, el 5/12/2013.

PROPUESTA OBSERVACIÓN

Se verifica la conformidad de la gestión del proceso así como la medición del indicador asociado y el cumplimiento del objetivo establecido, no obstante se realiza la siguiente observación, respecto al indicador: I.[PC 07.112]-08 Porcentaje del número de cuentas justificativas realizadas en el plazo establecido sobre el total de cuentas justificativas rendidas.

A fecha de auditoría no se dispone de los resultados definitivos, con fecha 30/01/2014 se envía por el responsable de la Unidad los resultados definitivos: Resultado 92,96%, se supera el objetivo establecido de $\geq 90\%$. De un total de 213 justificaciones, se han realizado en plazo 198. Se dispone de la segmentación por Unidades de Gestión.

1.- Se recomienda la disponibilidad del resultado anual del indicador en tiempo y forma para un adecuado control, seguimiento y valoración de los mismos, esta observación es coincidente con la realizada en el anterior informe de auditoría interna.

SEGUIMIENTO DE ACTUACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA INTERNA 2013

Código:	70-2013	Naturaleza:	Proceso
Proceso:	PC 07.112 Gestión de las ayudas o subvenciones a grupos de investigación, a proyectos de investigación y para la investigación de carácter específico y/o individual		
Unidad/es:	Unidad Funcional de Negociados de Apoyo a Departamentos, Institutos y Centros de Investigación		
Descripción:	Se recomienda que se conserven los registros de envíos de las justificaciones		
Acciones realizadas:	Se ha incluido dentro del registro los correos electrónicos tanto de solicitud por parte del Servicio de investigación como el correo electrónico de envío de la documentación al servicio, esta información se puede consultar en la pag.8 del documento "Registros e Indicadores": http://www10.ujaen.es/sites/default/files/users/negapoyo/Registros%20e%20Indicadores.pdf		
Resultados de seguimiento:			
Verificación, si procede:	Auditoría: Se verifica documento Registro de indicadores.		

Código:	72-2013	Naturaleza:	Indicadores
Proceso:	PC 07.112 Gestión de las ayudas o subvenciones a grupos de investigación, a proyectos de investigación y para la investigación de carácter específico y/o individual		
Unidad/es:	Unidad Funcional de Negociados de Apoyo a Departamentos, Institutos y Centros de Investigación		
Descripción:	El indicador I.[PC 07.112]-08 "Porcentaje del número de cuentas justificativas realizadas en el plazo establecido sobre el total de cuentas justificativas rendidas", a fecha de auditoría no se tienen datos segmentados y totales de la Unidad sobre el cumplimiento del indicador, aunque se dispone de un listado de las justificaciones por departamento		
Acciones realizadas:	Al ser un indicador anual los datos totales de la Unidad se tienen al finalizar el año los datos del 2013 ya están segmentados y totalizados de la Unidad.		
Resultados de seguimiento:			
Verificación, si procede:	Auditoría: A fecha de auditoría no se dispone de los datos definitivos de la Unidad.		



Código:	73-2013	Naturaleza:	Indicadores
Proceso:	PC 07.112 Gestión de las ayudas o subvenciones a grupos de investigación, a proyectos de investigación y para la investigación de carácter específico y/o individual		
Unidad/es:	Unidad Funcional de Negociados de Apoyo a Departamentos, Institutos y Centros de Investigación		
Descripción:	Se recomienda unificar criterios en cuanto a registros y evidencias de la medición del indicador. Se observa que se utiliza varios criterios (correos electrónicos del Servicio de Gestión de la Investigación (indicando fechas límite para enviar las justificaciones; fichas de actividad que elabora el Servicio de Gestión de la Investigación		
Actuaciones realizadas:	Es muy difícil unificar criterios dada la gran cantidad de casuística distinta de las justificaciones a realizar, Proyectos del Ministerio, de la Junta de Andalucía, ayudas propias de la UJA, ayudas individuales, lo que se ha intentado en cada uno de los casos más comunes unificar los criterios a la hora de incluir las fechas tanto de solicitud, fecha límite y fecha de envío.		
Resultados de seguimiento:			
Verificación, si procede:	Auditoría: Se verifica Instrucciones en documento Registro e Indicadores.		